

收件	日期	年	月	日
	編號			

扣繳單位設立（變更）登記申請書
（統一編號編配通知書）

扣繳單位統一編號					

受理申請 稽徵機關	機關代號		

檔案	日期	年	月	日
	編號			

扣繳單位 組織別	營利事業 籌備處 A	執行業務 獨資 B	執行業務 合夥 C	機關 D	團體 E	信託專戶 一般 G	信託專戶 私募基金 P	管理專戶 財富管理 Q	管理專戶 現金管理 R	一般外國法人 H	外國法人 開立新臺幣 帳戶 K	其他 F
							✓					

扣繳單位稅籍編號					

打✓處	登記原因	打✓處	登記原因	附 件	
				信 託	管 理 專 戶
✓	01 成立 登記		03 變更扣繳單位/ 受託人/外國受託人 在臺代理人名稱	1.受託人為個人者，檢附國民身分證影本 份。 2.受託人為法人，屬公司組織者，檢附公司登記核准函影本、公司登記事項表影本，非公司組織者，檢附主管機關核准設立文件影本 份。 3.信託財產專案核准案件，檢附主管機關專案核准信託基金文件影本 份，信託財產非專案核准案件，檢附信託契約書影本 份。 4.私募基金案件，檢附董事會議事錄、投資說明書及證券投資信託契約書影本各乙份。 5.外國受託人在臺代理人申請案件，檢附在臺代理人所轄稽徵機關核准之委託書影本及核准函影本 份。 6.其他：依申請登記原因應檢附相關證明文件影本 份。	1.檢附證券商許可證照影本 份。 2.檢附中華民國證券商業同業公會會員證書影本 份。 3.檢附主管機關核准成立客戶財富／現金管理帳戶核准文件影本 份。 4.檢附財富／現金管理契約書影本 份。 5.其他：依申請登記原因應檢附相關證明文件影本 份。
	02 變更受託人/ 外國受託人 在臺代理人 主體		04 地址變更		
	11 註銷 登記				

稽 徵 機 關 變 更 登 記 說 明			
打✓處	登記原因	打✓處	登記原因
	20 變更扣繳單位 統一編號		16 補建檔
	17 撤銷登記		49 資料釐正
	18 擅自他遷		

項 目		填 載 內 容													變更者打✓								
扣繳單位名稱		○○○受託信託財產專戶																					
受 託 人	姓名/名稱	○○○				統一編（證）號				A	1	0	1	2	3	4	5	6	7				
	地 址	臺北 縣市 大安 鄉鎮 忠孝東 路 四 段 巷 弄 號之樓之（室）																					
外國受託人 在臺代理人	姓名/名稱	○○○				統一編（證）號				A	2	0	1	2	3	4	5	6	7				
	地 址	臺北 縣市 大安 鄉鎮 忠孝東 路 四 段 巷 弄 號之樓之（室）																					
成 立 日 期		113 年 10 月 15 日				作廢之原扣繳單位統一編號																	
聯 絡 電 話		(02)87654321				契約存續期間				113 年 10 月 15 日至 116 年 10 月 14 日													
說 明	一、本申請書1式3聯，請依式填寫，向所轄國稅局、分局、稽徵所辦理。 二、除雙線欄外，扣繳單位應依相關證明文件轉載於本申請書。 三、為信託行為者，「扣繳單位名稱」欄經主管機關專案核准者，請依主管機關核准文件填寫，非專案核准者，請以『○○（受託人姓名/名稱）受託信託財產專戶』名稱填寫，私募基金依投資說明書載明之基金登記名稱填寫；證券商為財富管理行為者，「扣繳單位名稱」請以『○○證券商之客戶財富管理帳戶』填寫，為現金管理行為者，「扣繳單位名稱」請以『○○證券商之客戶現金管理專戶』填寫。 四、受託人如在2人以上者，應檢附受託人明細表，本申請書受託人欄以所附明細表列受託人之第1人資料填寫。 五、成立日期請以經主管機關專案核准日或契約成立日填寫。 六、「作廢之原扣繳單位統一編號」欄一律免填（本欄限由稽徵機關填寫）。 七、登記原因屬於03、04、11變更申請案件，請於變更欄打✓註記，並將原扣繳單位統一編號填入右上方扣繳單位統一編號欄。 八、信託財產或財富／現金管理專戶專案核准案件，請填寫契約存續期間。																			稽 徵 機 關 章		扣繳單位、受託人、負責人、 外國受託人在臺代理人章	

收件	日期	年	月	日
	編號			

扣繳單位設立（變更）登記申請書
（統一編號編配通知書）

扣繳單位統一編號						

受理申請 稽徵機關	機關代號		

檔案	日期	年	月	日
	編號			

扣繳單位 組織別	營利事業 等備處	執行業務		機關	團體	信託專戶		管理專戶		一般外 國法人	外國法 人開立 新臺幣 帳戶	其他	
	A	獨資	合夥			一般	私募 基金	財富 管理	現金 管理				
		B	C			D	E	G	P				Q
						✓							

扣繳單位稅籍編號						

打✓處	登 記 原 因	打✓處	登 記 原 因	附 件
				信 託 管 理 專 戶
✓	01 成立 登記	03	變更扣繳單位/受 託人/外國受託人 在臺代理人名稱	1.受託人為個人者，檢附國民身分證影本 份。 2.受託人為法人，屬公司組織者，檢附公司登記核准函影本、公 司登記事項表影本，非公司組織者，檢附主管機關核准設立文 件影本 份。 3.信託財產專案核准案件，檢附主管機關專案核准信託基金文件 影本 份，信託財產非專案核准案件，檢附信託契約書影本 份。 4.私募基金案件，檢附董事會議事錄、投資說明書及證券投資信 託契約書影本各乙份。 5.外國受託人在臺代理人申請案件，檢附在臺代理人所轄稽徵機 關核准之委託書影本及核准函影本 份。 6.其他：依申請登記原因應檢附相關證明文件影本 份。
	02 變更受託人/ 外國受託人 在臺代理人 主體	04	地址變更	1.檢附證券商許可證照影本 份。 2.檢附中華民國證券商業同業公會會員證書 影本 份。 3.檢附主管機關核准成立客戶財富／現金管 理帳戶核准文件影本 份。 4.檢附財富／現金管理契約書影本 份。 5.其他：依申請登記原因應檢附相關證明文 件影本 份。
	11 註銷 登記			

稽 徵 機 關 變 更 登 記 說 明							
打✓處		登 記 原 因		打✓處		登 記 原 因	
	20	變更扣繳單位統一編號			16	補建檔	
	17	撤銷登記			49	資料釐正	
	18	擅自他遷					

項 目	填 載 內 容	變更者打✓
扣繳單位名稱	○○○受託信託財產專戶	
受 託 人	姓名/名稱 ○○○ 統一編（證）號 A 1 0 1 2 3 4 5 6 7	
	地 址 臺北 縣市 大安 鄉鎮 忠孝東 路 四 巷 弄 ○ 號之樓之（室）	
外國受託人 在臺代理人	姓名/名稱 ○○○ 統一編（證）號 A 2 0 1 2 3 4 5 6 7	
	地 址 臺北 縣市 大安 鄉鎮 忠孝東 路 四 巷 弄 ○ 號之樓之（室）	
成 立 日 期	113 年 10 月 15 日 作廢之原扣繳單位統一編號	
聯 絡 電 話	(02)87654321 契約存續期間 113 年 10 月 15 日至 116 年 10 月 14 日	
說 明	一、通知書請妥為保存，俾隨時查用。 二、財政部 92 年 2 月 26 日台財稅第 0920451148 號令規定「受託人依信託本旨管理或處分 信託財產，如有銷售貨物或勞務行為，請依法另行向營業所在地國稅局所屬分局、稽 徵所辦理營業登記」（原領有統一編號者，繼續延用）。 三、請依所得稅法第 3 條之 4、第 89 條之 1 及第 92 條之 1 規定辦理信託所得及相關憑單之 申報。 四、特此通知。	稽 徵 機 關 章 扣繳單位、受託人、負責人、 外國受託人在臺代理人章

收件	日期	年	月	日
	編號			

扣繳單位設立（變更）登記申請書
（統一編號編配通知書）

扣繳單位統一編號					

受理申請 稽徵機關	機關代號	檔案	日期	年	月	日	扣繳單位 組織別	營利事業 籌備處 A	執行業務 獨資 B	合夥 C	機關 D	團體 E	信託專戶 一般 G	私募 基金 P	管理專戶 財富 管理 Q	現金 管理 R	一般外 國法人 H	外國法 人開立 新臺幣 帳戶 K	其他 F	扣繳單位稅籍編號
			編號																	

打√處	登記原因	打√處	登記原因	附件		稽徵機關變更登記說明			
				信託	管理專戶	打√處	登記原因	打√處	登記原因
√	01 成立登記		03 變更扣繳單位/受託人/外國受託人在臺代理人名稱	1.受託人為個人者，檢附國民身分證影本 份。 2.受託人為法人，屬公司組織者，檢附公司登記核准函影本、公司登記事項表影本，非公司組織者，檢附主管機關核准設立文件影本 份。 3.信託財產專案核准案件，檢附主管機關專案核准信託基金文件影本 份，信託財產非專案核准案件，檢附信託契約書影本 份。 4.私募基金案件，檢附董事會議事錄、投資說明書及證券投資信託契約書影本各乙份。 5.外國受託人在臺代理人申請案件，檢附在臺代理人所轄稽徵機關核准之委託書影本及核准函影本 份。 6.其他：依申請登記原因應檢附相關證明文件影本 份。	1.檢附證券商許可證照影本 份。 2.檢附中華民國證券商業同業公會會員證書影本 份。 3.檢附主管機關核准成立客戶財富／現金管理帳戶核准文件影本 份。 4.檢附財富／現金管理契約書影本 份。 5.其他：依申請登記原因應檢附相關證明文件影本 份。		20 變更扣繳單位統一編號		16 補建檔
	02 變更受託人/外國受託人在臺代理人主體		04 地址變更				17 撤銷登記		49 資料釐正
	11 註銷登記						18 擅自他遷		

項	目	填	載	內	容	變更者打√									
扣繳單位名稱		○○○受託信託財產專戶													
受託人	姓名/名稱	○○○	統一編（證）號	A	1	0	1	2	3	4	5	6	7		
	地 址	臺北 縣市 大安 鄉鎮 忠孝東 路 四 段 巷 弄 ○ 號之樓之 (室)													
外國受託人在臺代理人	姓名/名稱	○○○	統一編（證）號	A	2	0	1	2	3	4	5	6	7		
	地 址	臺北 縣市 大安 鄉鎮 忠孝東 路 四 段 巷 弄 ○ 號之樓之 (室)													
成 立 日 期		113 年 10 月 15 日		作廢之原扣繳單位統一編號											
聯 絡 電 話		(02)87654321		契約存續期間		113 年 10 月 15 日至 116 年 10 月 14 日									
說明	受理收件單位留存，備供參考。													稽 徵 機 關 章	扣繳單位、受託人、負責人、外國受託人在臺代理人章